



Årsmøte 25. februar 2025

Sak 8 Budsjet for 2025

Fra: Styret

Forslag til vedtak:

Budsjett for 2025 vedtas slik som fremlagt i saksdokumentet

Begrunnelse:

Budsjettet er utarbeidet etter en prosess med innspill og involvering av de ulike aktivitetsgruppene i OKK. Langtidsplanen for 2025-2034 er også lagt til grunn i styrets planlegging. Budsjettet er i tråd med OKKs lov som i § 12 uttrykker at "Budsjettet skal være realistisk, og resultatet skal ikke vise underskudd med mindre det dekkes av positiv egenkapital."

Styret mener at fremlagt budsjett gir grunnlag for god aktivitet i alle klubbens grener og en fortsatt positiv utvikling av klubben i 2025.



OSLO KAJAKKLUBB

BUDSJETTSAMMENDRAG 2025 OSLO KAJAKKLUBB

BUDSJETT 2024 REGNSKAP 2024 BUDSJETT 2025

DRIFTSINNETEKTER

| | | | | |
|--------------------------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| Medlemsinntekter (Kontingenter m.v.) | 1) | 5 024 000 | 4 820 312 | 5 018 000 |
| Offentlige inntekter | 2) | 1 990 000 | 2 612 636 | 2 070 000 |
| Aktivitetinntekter | 3) | 1 455 000 | 1 649 340 | 1 240 000 |
| Sum driftsinntekter | | 8 469 000 | 9 082 288 | 8 328 000 |

DRIFTSKOSTNADER

| | | | | |
|----------------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| Aktivetskostnader | 4) | 2 113 000 | 2 036 936 | 2 024 500 |
| Lønnskostnader | 5) | 3 012 449 | 2 738 918 | 2 787 563 |
| Avskrivninger | 6) | 387 879 | 393 100 | 319 859 |
| Andre driftskostnader | 7) | 3 338 000 | 2 300 318 | 4 663 000 |
| Sum driftskostnader | | 8 851 328 | 7 469 272 | 9 794 922 |

| | | | | |
|--------------------|----|---------------|------------------|-----------------|
| Finansinntekter | 8) | 450 000 | 471 105 | 500 000 |
| Årsresultat | | 67 672 | 2 084 121 | -966 922 |

LIKVIDITET 2025

| | |
|---|-------------------|
| Resultat | -966 922 |
| Avskrivninger | 319 859 |
| Investeringer (Anskaffelse av solcelleanlegg, vurderes) | -700 000 |
| Forventet tilskudd/støtte (Enova) til solcelleanlegg | 230 000 |
| Pengestrøm 2025 | -1 117 063 |



OSLO KAJAKKLUBB

NOTER TIL BUDSJETT 2025

1) Medlemsinntekter

| | |
|---|------------------|
| Medlemskontingent | 4 290 000 |
| - Voksne 2.200 kr (1850 medlemmer) | |
| - Barn/junior 1.100 kr (200 medlemmer) | |
| Båtplassavgift 600 kr (667 plasser) | 400 000 |
| Garderobeavgift 300 kr | 23 000 |
| Treningsavgift | 40 000 |
| Innmeldingsavg. inkl introkurs 1.200 kr | 250 000 |
| Nøkkelprikke | 15 000 |
| Sum medlemsinntekter | 5 018 000 |

2) Offentlige inntekter

| | |
|----------------------------|------------------|
| MVA-kompensasjon | 500 000 |
| Støtte fra idrettsforbund | 450 000 |
| Andre offentlige inntekter | 100 000 |
| Offentlig støtte | 700 000 |
| Anleggsstøtte Oslo kommune | 220 000 |
| Bidrag LAM | 100 000 |
| Sum offentlige inntekter | 2 070 000 |

3) Aktivitetsinntekter

| | |
|---------------------------------|------------------|
| Kursinntekter (CheckIn) | 300 000 |
| Kursinntekter bedrifter | 150 000 |
| Inntekt stevner/samliger | 200 000 |
| Vårsamling | 100 000 |
| Sponsormidler | 450 000 |
| Div. (salg av brukte båter mv.) | 40.000 |
| Sum aktivitetsinntekter | 1 240 000 |



OSLO KAJAKKLUBB

4) Aktivitetskostnader

Aktivitetskostnader er kostnader ved kurs, stevner, samlinger, toppsatsingsstipender, trenerhonorarer, bassengtrening og sosiale arrangementer. Totalt er det budsjettert 2.024.500 kr i 2025, på nivå med faktiske kostnader i 2024.

5) Personalkostnader

Klubbens ansatte er: Daglig leder (100%), hovedtrener og to hjelpetrenerer (for juniorer, rekrutter og toppsatsing), aktivitetskonsulent (100%) for barn/unge, instruktører til ulike kurs og aktiviteter, og noe timelønnede krefter (i hovedsak klubbmedlemmer) for reparasjon av båter mv. Budsjettet viser brutto personalkostnader inklusive lovmessige sosiale kostnader, feriepenger og pensjonspremier. Totalt er det budsjettert 2.787.563 kr i 2025, litt mer enn faktiske kostnader i 2024.

6) Avskrivninger 2025

| | Treningshall 2016 | Flytebrygge 2014 | Kajakkbur 2014 | Kajakkbur 2016 | Tilhenger |
|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Anskaffelseskost | 6 319 600 | 1 686 515 | 218 260 | 442 790 | 39 126 |
| Nedskrivning | -2 690 447 | -910 451 | -83 644 | -219 530 | |
| Tidligere avskrivninger | -2 162 700 | -776 064 | -134 616 | -223 260 | -39 126 |
| Avskrivning 2025 | -240 300 | | | | |
| Bokført verdi 31.12.2025 | 1 226 153 | | | | |

| | Kajakkbur 2018 (Lagerbrygge) | Avlastnings- brygge 2018 m/ HC-brygge | Ny følgebåt 2019 | Nytt kjøkken 2021 | Ny følgebåt 2021 |
|--------------------------|------------------------------------|---|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Anskaffelseskost | 1 458 025 | 1 768 876 | 102 221 | 541 647 | 163 086 |
| Nedskrivning | -1 252 768 | -999 335 | | -463 762 | |
| Tidligere avskrivninger | -205 257 | -769 541 | -61 332 | -70 000 | -65 200 |
| Avskrivning 2025 | | | -10 222 | -7 885 | -16 300 |
| Bokført verdi 31.12.2025 | | | 30 667 | | 81 586 |
| | | | | (-10%) | (-10%) |

| | Ny følgebåt 2024 | Solcelleanlegg 2025 | Sum alle anleggs- midler |
|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost | 201 518 | 700 000 | 13 641 664 |
| Nedskrivning | | -230 000 | -6 849 937 |
| Tidligere avskrivninger | | | -4 507 096 |
| Avskrivning 2025 | -20 152 | -25 000 | -319 859 |
| Bokført verdi 31.12.2025 | 181 366 | 475 000 | 1 964 772 |



OSLO KAJAKKLUBB

Avskrivningssatser:

| | |
|------------------------------------|-----|
| - Treningshall | 5% |
| - Bryggeanlegg og kajakkbur | 10% |
| - Tilhenger | 20% |
| - Ny følgebåt (2019, 2021 og 2024) | 10% |
| - Nytt kjøkken 2021 | 10% |
| - Solcelleanlegg 2025 (vurderes) | 5% |

7) Andre driftskostnader

Andre driftskostnader er kostnader til normal drift av klubben utover sportsaktivitetene. Disse er i utgangspunktet nokså stabile og er budsjettert på samme nivå som tidligere år.

Kostnadene består av anskaffelse av klubbåter, utstyr og materiell, drift og renhold og vedlikehold av klubbhus og anlegg, vakthold, forsikringer, regnskapsføring/revisjon og gebyrer for bruk av systemtjenester. I 2025 er det i tillegg tatt høyde for kostnader til påkrevet utbedring/rehabilitering av bryggefundament (1,0 mill kr) og kostnader (250.000 kr) til forprosjekt/utredning av mulig utvidelse av lokaler (tilbygg mellom treningshallene).

Tilsammen er det budsjettert 4.663.000 kr på dette området i 2025,

8) Finansinntekter

Overskuddslikviditet pt 12,3 mill kr er plassert i 12 mnd fastrenteinnskudd i ulike banker.